АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

г. Москва 07 мая 2010 г.

АДРЕСАТ

Пользователи финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Лада-Сервис».

АУДИТОР

Полное наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Финансы М».

Сокращенное наименование: ЗАО «Финансы М».

Место нахождения: Волгоградский пр-т, д. 35, г. Москва, Российская Федерация, 109316.

Государственная регистрация: свидетельство от 12.11.2002 серия 77 № 004840043 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, за основным государственным регистрационным номером 1027700420220.

Сведения о лицензии: лицензия на проведение общего аудита № Е 000025 выдана на основании Приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 10.04.2002 № 70. Срок действия лицензии пять лет. Приказом Министерства Финансов от 05.04.2007 № 287 лицензия продлена до 10 апреля 2012 года.

ЗАО «Финансы М» является членом саморегулируемой организации аудиторов (СОА) НП «Московская аудиторская палата». Регистрационный номер записи в реестре СОА 10203000480.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Лада-Сервис».

Сокращенное наименование: ОАО «Лада-Сервис».

Место нахождения: Ленинградский пр-т, д. 80, корп. 5А, г. Москва, 125190.

Государственная регистрация: свидетельство от 29.10.2002 серия 63 № 002433467 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, за основным государственным регистрационным номером 1026301989856.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Лада-Сервис» за период с 01 января по 31 декабря 2009 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Лада-Сервис» состоит из:

АУДИТОР КУПОРОСОВА
Ольга Николаевна
Аттестат № [illegible] МФ РФ
ОРНЗ 21004012703

1) бухгалтерского баланса;

2) отчета о прибылях и убытках;

3) приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;

4) пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление вышеуказанной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Лада-Сервис». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

1) федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;

2) федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утв. Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696;

3) внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Московской аудиторской палаты;

4) внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Вместе с тем мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов перед составлением финансовой (бухгалтерской) отчетности.

По нашему мнению, за исключением корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли проверить количество товарно-материальных запасов и основных средств, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Лада-Сервис» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за

АУДИТОР КУПОРОСОВА
Ольга Николаевна
Аттестат № К 029745 МФ РФ
ОРНЗ 21004012708

период с 01 января по 31 декабря 2009 г. включительно в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Закона о бухгалтерском учете № 129-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, ПБУ 4/99.

Приложение: 1. Бухгалтерская отчетность ОАО «Лада-Сервис» за 2009 г.:

1.1 Бухгалтерский баланс ф. 1 на 2 л. в 1 экз.

1.2 Отчет о прибылях и убытках ф. 2 на 2 л. в 1 экз.

1.3 Отчет об изменениях капитала ф. 3 на 2 л. в 1 экз.

1.4 Отчет о движении денежных средств ф. 4 на 2 л. в 1 экз.

1.5 Приложение к бухгалтерскому балансу ф. 5 на 4 л. в 1 экз.

1.6 Пояснительная записка на 16 л. в 1 экз.

2. Копия доверенности на 1 л. в 1 экз.

Заместитель генерального директора М.В.Батуев

ЗАО «Финансы М»

Руководитель аудиторской проверки О.Н.Купоросова

(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита от 13 апреля 2009 г. № К 029745 на неограниченный срок. Является членом СОА НП «Гильдия аудиторов ИПБР». Регистрационный номер записи в реестре ОРНЗ 21004012708)

АУДИТОР КУПОРОСОВА
Ольга Николаевна
Аттестат № К 029745 МФ РФ
ОРНЗ 21004012708

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2009 г.

		КОДЫ
	Форма №1 по ОКУД	0710001
	Дата (год, месяц, число)	2009|12|31
Организация ОАО"Лада-Сервис"	по ОКПО	00233690
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6320005312\774301001
Вид деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД	74.14
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47 | 16
Открытое Акционерное Общество		
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес)
,125190, РФ,Москва г,Ленинградский пр-кт,80,5А,

Дата утверждения	. .
Дата отправки / принятия	. .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	291	480
Основные средства	120	16786	9375
Незавершенное строительство	130	1018	1018
Долгосрочные финансовые вложения	140	325947	372930
Отложенные налоговые активы	145	139	66810
Прочие внеоборотные активы	150	665	1765
Итого по разделу I	190	**344846**	**452378**
II. Оборотные активы			
Запасы	210	4267	2004
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	823	3
готовая продукция и товары для перепродажи	214	242	-
расходы будущих периодов	216	3202	2001
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	553
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	142213	156850
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	121485	88428
Краткосрочные финансовые вложения	250	328657	237128
Денежные средства	260	38771	6179
Итого по разделу II	290	**513908**	**402714**
БАЛАНС	300	**858754**	**855092**

Форма О7 10001 с.2

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	505	505
Добавочный капитал	420	56676	56676
Резервный капитал	430	76	76
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	76	76
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	68883	(176397)
Итого по разделу III	**490**	**126140**	(119140)
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	148240	164864
Итого по разделу IV	**590**	**148240**	**164864**
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	26454	121030
Кредиторская задолженность	620	557920	676923
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	292986	274907
задолженность перед персоналом организации	622	-	30993
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	1865
задолженность по налогам и сборам	624	2351	4744
прочие кредиторы	625	262583	364414
Резервы предстоящих расходов	650	-	11415
Итого по разделу V	**690**	**584374**	**809368**
БАЛАНС	**700**	**858754**	**855092**

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	49651	82754
в том числе по лизингу	911	18820	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	1	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	3441	2840
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	1028885	1326336
Бланки строгой отчетности		19	-

Руководитель _____ **Титов Захар Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Сальдиков Алексей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 Февраля 2010 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

	КОДЫ		
Форма №2 по ОКУД	0710002		
Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
по ОКПО	00233690		
ИНН	6320005312\774301001		
по ОКВЭД	74.14		
по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Организация ОАО"Лада-Сервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности консул-ие по вопросам коммерческой деят-ти и управления

Организационно-правовая форма Открытое Акционерное Общество

форма собственности частная

Единица измерения: тыс. руб.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	98484	3706993
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(82568)	(3374127)
Валовая прибыль	029	15916	332866
Коммерческие расходы	030	-	(15726)
Управленческие расходы	040	(230607)	(301800)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(214691)	15340
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	45696	35651
Проценты к уплате	070	(16823)	(1350)
Доходы от участия в других организациях	080	21915	33
Прочие доходы	090	120100	178895
Прочие расходы	100	(268103)	(189065)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(311906)	39504
Отложенные налоговые активы	141	66671	93
Текущий налог на прибыль	150	-	(12796)
Налоговые санкции	180	-	(14)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(245235)	26787
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	(4290)	3222
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	(486)	53

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	143	109	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	73592	72705	338	9383
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	1	-	-

Руководитель _____ (подпись) Титов Захар Михайлович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Сальдиков Алексей Александрович (расшифровка подписи)

24 Февраля 2010 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

		КОДЫ		
	Форма N3 по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО"Лада-Сервис"	по ОКПО	00233690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6320005312\774301001		
Вид деятельности консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД	74.14		
Организационно-правовая форма форма собственности				
Открытое Акционерное Общество / частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	505	56676	76	47142	104399
Остаток на 1 января предыдущего года	030	505	56676	76	47142	104399
Чистая прибыль	032	X	X	X	26786	26786
Дивиденды	033	X	X	X	(5045)	(5045)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	505	56676	76	68883	126140
Остаток на 1 января отчетного года	100	505	56676	76	68883	126140
Чистая прибыль	102	X	X	X	(245235)	(245235)
Дивиденды	103	X	X	X	(45)	(45)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	505	56676	76	(176397)	(119140)

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: резервный капитал					
данные предыдущего года	161	76	-	-	76
данные отчетного года	162	76	-	-	76
Оценочные резервы: Резервы под обесценение финансовых вложений					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	84 800	-	84 800
Резервы по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	173	-	-	-	-
данные отчетного года	174	-	63 587	-	63 587
Резервы предстоящих расходов: На покрытие иных затрат					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	11 415	-	11 415

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	126140	(119140)

Руководитель (подпись) **Титов Захар Михайлович** (расшифровка подписи)

24 Февраля 2010 г.

Главный бухгалтер (подпись) **Сальдиков Алексей Александрович** (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

		КОДЫ		
	Форма №4 по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО"Лада-Сервис"	по ОКПО	00233690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6320005312\774301001		
Вид деятельности консул-ие по вопросам коммерческой деят. и упр-ия	по ОКВЭД	74.14		
Организационно - правовая форма: Открытое Акционерное Общество / форма собственности: частная	по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	38771	45367
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	110246	4277405
Прочие доходы	110	12874	551
Денежные средства, направленные:	120	(331112)	(4371931)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(108749)	(4012981)
на оплату труда	160	(157745)	(196876)
на выплату дивидендов, процентов	170	(719)	(4550)
на расчеты по налогам и сборам	180	(56890)	(126398)
на прочие расходы	190	(7009)	(31126)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(207992)	(93975)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	2185	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	69363	4687
Полученные дивиденды	230	21915	33
Полученные проценты	240	1384	13093
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	13051	246873
Приобретение дочерних организаций	280	(1500)	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(1226)	(12013)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(21328)	(357252)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	83844	(104579)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	90000	169563
Прочие	370	1980	290000
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(424)	(7605)
Прочие	410	-	(260000)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	91556	191958
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(32592)	(6596)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	6179	38771
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель _____ **Титов Захар Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 Февраля 2010 г.

Открытое акционерное общество "Лада-Сервис" * ОГРН 1026013988856 * Москва *

Главный бухгалтер _____ **Сальдиков Алексей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

		КОДЫ		
	Форма №5 по ОКУД	0710005		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация **ОАО"Лада-Сервис"**	по ОКПО	00233690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6320005312\774301001		
Вид деятельности **консул-ние по вопросам ком. деят-сти и управления**	по ОКВЭД	74.14		
Организационно-правовая форма **Открытое Акционерное Общество** / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения **тыс. руб.**	по ОКЕИ	384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	43	250	-	293
в том числе:					
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	43	250	-	293
Прочие	040	250	-	-	250

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	2	63
в том числе:			
Игра "Приора"	051	-	25
Игра "Тетрис" Калина	052	-	23
Программа по консолидации отчетности	053	2	15

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	5167	-	-	5167
Сооружения и передаточные устройства	075	324	-	-	324
Машины и оборудование	080	16655	1082	(4157)	13580
Транспортные средства	085	2406	-	(2406)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	3639	144	(459)	3324
Другие виды основных средств	110	28	-	-	28
Земельные участки и объекты природопользования	115	238	-	-	238
Итого	130	28457	1226	(7022)	22661

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	11671	13286
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1653	2289
машин, оборудования, транспортных средств	142	9576	9875
других	143	442	1122
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	2902	2902
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	49651	82754
в том числе:			
Аренда неж. помещения площ.33.8 м кв (ул.Ленингр)	161	-	512
Аренда неж. помещения Питер-Лада (17.2 кв м)	162	17	-
Аренда неж. помещения площ.143 м кв (. Люсинов)	163	2441	-
Аренда неж. пом. площ.492 м кв 3,4 эт (Люсинов)	164	8397	-
Аренда неж. пом. площ.307,7 м кв 6 эт (Люсинов)		5252	-
Аренда неж. пом. площ.553,4 м кв 1,2 эт (Люсинов)		9445	-
Аренда нежилого пом. пл. 1797,4м кв (Фрунзе 24)		4860	-
Аренда нежилого пом. пл. 1767.40 кв (Фрунзе 24)		-	-
Аренда жил. помещ."Росинка"		-	-
Аренда гаража №2808 ."Росинка"		-	-
Аренда нежилого пом. пл. 275 кв.м.(Спиридоновка)		-	-
Аренда нежилого пом. пл. 1797.40 кв (Фрунзе 24)		-	66377
Аренда неж. помещения площ.332,3 м кв (. Люсинов)		-	5672
Аренда Роутер ADSL Eth 1 LAN 1 ADSL DSL-2500U		1	1
Аренда автомобиля Mercedes-Benz C212VD177		400	-
Фольксваген Пассат Е 767 АВ 199		1152	-
Фольксваген Пассат Е 768 АВ 199		1145	-
Фольксваген Пассат Е 769 АВ 199		1152	-
Фольксваген Пассат Е 770 АВ 199		1196	-
Фольксваген Пассат Е 771 АВ 199		1145	-
Фольксваген Пассат Е 772 АВ 199		1152	-
Фольксваген Пассат М059 АН 199		1196	-
AUDI A 8L		5897	-
AUDI A6		2367	-
TOYOTA LAND CRUISER 100		2103	-
HYUNDAI Accent		313	-
Аренда автомобиля КИА СПЕКТРА г.н. М 163 ОР		9	-
Аренда автомобиля HYUNDAI		10	-
Аренда автомобиля HYUNDAI SANTA г.н. О400 АС 64рег		-	-
Аренда автомобиля MAZDA 6 г.н. О 334 ВА		-	5
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. Е 768 АВ		-	1145
Аренда автомобиля Audi A 6		-	2367
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. Е 767 АВ		-	1152
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. Е 769АВ		-	2176
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. М 059 АН		-	1145
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. Е 771 АВ		-	129
Аренда автомобиля Volkswagen Passat г.н. Е 772 АВ		-	1152
Аренда автомобиля ВАЗ 211140 г.н. К 679 ВО		-	-
Аренда автом.ВАЗ 21703 г.н. А 689 ОА 163		-	-
Аренда автом.ВАЗ 21703 г.н. А 687 ОА 163		-	-
Аренда автом.Тойота Камри г.н. А 688 ОА		-	-
Аренда автом.ВАЗ 211140 г.н. К 679 ВО		-	180

Аренда автом.Тойота Камри г.н. А 686 ОА		-	-
Аренда автом.Тойота Камри г.н. А 686 ОА(б-в)		-	373
Аренда автом.Тойота Камри г.н. А 688 ОА (б/в)		-	367

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	325947	372930	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	325937	334482	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	278089	178293
Прочие	535	-	-	50568	58835
Итого	540	325947	372930	328657	237128

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	142213	156850
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	121485	88428
авансы выданные	612	3152	1879
прочая	613	17576	66543
Итого	630	142213	156850
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	584374	797953
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	292986	274907
авансы полученные	642	4774	287
расчеты по налогам и сборам	643	2351	4744
займы	645	26454	121030
прочая	646	257809	396985
долгосрочная - всего	650	148240	164864
в том числе:			
займы	652	148240	164864
Итого	660	732614	962817

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	2736	3291112
Затраты на оплату труда	720	212366	218503
Отчисления на социальные нужды	730	18050	24967
Амортизация	740	5547	5159
Прочие затраты	750	74476	151912
Итого по элементам затрат	760	313175	3691653
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	(1201)	1692
резервов предстоящих расходов	767	11415	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Выданные - всего	830	1028885	1326336
в том числе: векселя	831	950000	950000

Руководитель _____ Титов Захар Михайлович (подпись / расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Сальдиков Алексей Александрович (подпись / расшифровка подписи)

24 Февраля 2010 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2009 год

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЛАДА-СЕРВИС»

(все стоимостные показатели приведены в тыс. рублей)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА 4

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА ХОЗЯЙСТВЕННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ 8

3.1 Основные средства 8
3.2 Незавершенное строительство 8
3.3 Долгосрочные финансовые вложения 8
3.4 Дебиторская задолженность 9
3.5 Краткосрочные финансовые вложения 9
3.6 Капитал и резервы 9
3.7 Займы и кредиты 10
3.8 Кредиторская задолженность 10
3.9 Налог на прибыль 10
3.10 Выручка от продажи 11
3.11 Себестоимость и управленческие расходы 12
3.12 Прочие доходы и расходы 12

4. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА 12

4.1 Дочерние общества и процент участия Общества в уставных капиталах дочерних обществ 12
4.2 Зависимые общества 13

5. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ 13

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 13

7. ПРОЧИЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 16

7.1 Резервы предстоящих расходов 16
7.2 Обеспечения выданные 16

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Лада-Сервис» (далее Общество) зарегистрировано Министерством Финансов РСФСР от 30 июля 1991 г. за № 546. С 13.09.2007 г. Общество зарегистрировано в ИФНС № 43 по г.Москва (ОГРН 1026301989856).

Полное фирменное наименование Общества: открытое акционерное общество «Лада-Сервис»,
Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «Лада-Сервис».
Все акции Общества принадлежат ОАО «АВТОВАЗ».

Основными видами деятельности в 2009 году для Общества были:
- услуги по агентским договорам закупок и поставок.
- оказание услуг по управлению обществами: бухгалтерские и информационные услуги;
- услуги по обслуживанию нежилых помещений и иного имущества;

Общество зарегистрировано по адресу: 125190, Российская Федерация, Москва, Ленинградский пр-т, 80, корп. 5а, расположенное фактически по адресу г. Москва, Люсиновский пер., д. 3б, Общество имеет филиал в г.Тольятти и обособленное подразделение - мраморный цех в пос. Яблоневый овраг г. Жигулевска.

Списочная численность работающих на 31.12.2009 составила 129 человек (31.12.2008 – 204 человека).

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров.

Коллегиальным исполнительным органом Общества является Совет директоров.

Состав совета директоров Общества, избранный единственным акционером от 05.03.2008:

Алешин Б.С.
Пронин А.Н.
Вайно Э.К.
Фомин С.В.
Литвин В.З.
Криворучко А.Ю.
Зернин Э.П.

Состав совета директоров Общества, избранный единственным акционером от 30.06.2009:

Алешин Б.С.
Вайно Э.К.
Зернин Э.П.
Коган Б.С.
Криворучко А.Ю.
Пронин А.Н.
Фомин С.В.

Состав совета директоров Общества, избранный единственным акционером от 05.10.2009:

Астапов С.В.
Лобанов О.В.
Гришина П.Ю.
Данилов Б.Н.
Коган Б.С.
Пронин А.Н.

Состав совета директоров Общества, избранный единственным акционером от 20.11.2009:

Нагайцев М.В.
Лобанов О.В.
Гришина П.Ю.
Данилов Б.Н.
Коган Б.С.

Единоличным исполнительным органом Общества в течение 2009 года являлся президент Пронин А.Н. Советом директоров общества от 17 декабря 2009 г. единоличным исполнительным органом Общества назначен Титов З.М.

Состав ревизионной комиссии Общества:

Кочеткова С.А.
Акимова Е.А.
Колосок Г.В.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденная 31 декабря 2008 г.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 № 129-ФЗ (в посл. ред. Федерального закона от 23.11.2009), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (в посл. ред. от 26.03.2007), Приказа Минфина Российской Федерации от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в посл. ред. от 18.09.2006), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тыс. рублей.
Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на приобретение, за исключением инвестиций в акции, полученных в результате увеличений уставных капиталов дочерних и зависимых обществ за счет добавочного капитала этих обществ; основных средств по восстановленной стоимости и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счет оплаты которых Общество перечислило аванс, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, предварительную оплату). Обязательства и доходы Общества при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие доходы и расходы Общества.

В отчетности активы (обязательства) относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Внеоборотные активы

В состав основных средств, приобретенных в 2009 году, относились объекты основных средств по сроку полезного использования. Основные средства стоимостью не более 20 000 руб. за единицу списаны по мере ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов учет ведется в количественном выражении на бухгалтерском забалансовом счете МЦ04.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается Обществом на дату ввода в эксплуатацию объекта в соответствии со сроками, определенными классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом устанавливается следующий срок полезного использования по амортизируемому имуществу, а само имущество разбивается в следующие группы:

а) Первая группа - 13 месяцев;
б) Вторая группа - 25 месяцев;
в) Третья группа - 37 месяцев;
г) Четвертая группа - 61 месяцев;
д) Пятая группа - 85 месяцев;
е) Шестая группа - 121 месяц;
ж) Седьмая группа - 181 месяц;
з) Восьмая группа - 241 месяц;
и) Девятая группа - 301 месяц;
к) Десятая группа - 361 месяц.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Ускоренная амортизация по объектам основных средств переданных (полученных) в лизинг, не применяется, за исключением случаев, предусмотренных в договорах.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, учитываются на бухгалтерском счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Амортизация указанных материальных ценностей учитывается на бухгалтерском счете 02 «Амортизация основных средств» обособленно. Начисление амортизации производится линейным способом исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования устанавливается в порядке, аналогичном для основных средств.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются на бухгалтерском счете 05 «Амортизация нематериальных активов» путем накопления соответствующих сумм.

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов производятся линейным способом. Годовая сумма начисления амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования объекта.

Срок полезного использования приобретенных нематериальных активов (в случае отсутствия указания в договоре) или созданных хозяйственным способом устанавливается Обществом и определяется исходя из срока действия объекта и срока получения экономической выгоды.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, учитываются в составе основных средств на бухгалтерском счете 01 «Основные средства» с момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию. Начисления амортизации по указанным объектам производится в общеустановленном порядке.

Материально-производственные запасы

В составе материально-производственных запасов учитываются предметы, служащие менее одного года, независимо от их стоимости. К материально-производственным запасам относятся также независимо от срока службы следующие виды предметов:
спецодежда;
постельные принадлежности;
канцелярские товары.
Стоимость материально-производственных запасов списывается на затраты на производство и расходы на продажу полностью по мере отпуска их в производство и эксплуатацию.
Хозяйственный инвентарь, оснастка, инструмент, специнструмент и приспособления учитываются как в составе внеоборотных активов, так и в материально-производственных запасах, в зависимости от срока полезного использования.
В связи с отсутствием в Обществе библиотечного фонда книги, брошюры и т.п. издания, приобретаемые Обществом, учитываются составе материально-производственных запасов. Стоимость приобретенных книг, брошюр и т.п. изданий списывается на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.
Бланки документов строгой отчетности отражаются на счетах бухгалтерского учета как материальные ценности по фактической себестоимости их изготовления (приобретения).
Приемка и оприходование материально-производственных запасов оформляется приходными документами или проставлением на документе поставщика (счет, накладная и т.п.) штампа, в оттиске которого содержатся реквизиты приходных документов. Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по покупным ценам. Отпуск материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости единицы запасов, а в отношении топлива – по средней себестоимости.

Затраты и расходы

Для целей бухгалтерского учета коммерческие расходы относятся на уменьшение доходов того отчетного периода, в котором они осуществлены. Управленческие расходы в качестве условно-постоянных списываются в дебет бухгалтерского счета 90 «Продажи».
Расходы, связанные с оказанием услуг, учитываются на бухгалтерском счете 20 «Основное производство» по видам услуг, а именно: расходы, связанные с операциями с ценными бумагами, в том числе векселями, с выдачей (получением) займов, а также с работой в отношении управляемых и дочерних обществ учитываются отдельно на бухгалтерском счете 20 «Основное производство». В аналогичном порядке учитываются данные расходы, связанные с начислением заработной платы ответственных лиц, занятых в данной деятельности.

Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и списываются равномерно.
Расходы будущих периодов, по которым невозможно установить период отнесения, подлежат равномерному списанию в течение одного года.

Денежные средства и расчеты

К краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев. К долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев. Общество учитывает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев (в т.ч. и

реструктуризированную задолженность по налогам, штрафам, пеням), в составе долгосрочной задолженности без перевода в состав краткосрочной.
К дополнительным затратам, производимым в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств относятся:

- оказание заемщику юридических и консультационных услуг; осуществление копировально-множительных работ;
- оплата налогов и сборов (в случаях, предусмотренных действующим законодательством); проведение экспертиз; потребление услуг связи;
- другие затраты, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, в прочие расходы, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.
Начисление причитающегося дохода (процентов или дисконта) держателям по размещенным облигациям Общества отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, без предварительного учета как расходы будущих периодов.

В целях отражения в бухгалтерской отчетности реальной оценки дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам. Порядок создания и использования резерва регламентируется внутренними нормативными документами Общества.

Финансовые вложения

Учетной единицей финансовых вложений в уставные (складочные) капиталы других организаций, не выпускающих акции, является вклад; по остальным финансовым вложениям - ценная бумага. По долговым ценным бумагам отнесение на финансовые результаты разницы между первоначальной стоимостью и номинальной производится при выбытии или погашении. Оценка ценных бумаг, приобретенных за плату, производится по покупной стоимости.
Несущественные по величине затраты на приобретение ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты в качестве финансовых вложений указанные ценные бумаги.
При выбытии ценных бумаг, принятых в бухгалтерском учете в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем ежеквартальной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.
При передаче в уставный (складочный) капитал объектов основных средств с полностью погашенной стоимостью оценка вклада производится по согласованной стоимости.
Классификация финансовых вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, на долгосрочные и краткосрочные осуществляется в зависимости от предполагаемого срока владения.

Проверка на обесценение финансовых вложений, создание и корректировка резерва под обесценение производится по состоянию 31 декабря отчетного года. Порядок создания и использования резерва под обесценение финансовых вложений регламентирован внутренним нормативным документом Общества

Капитал и резервы

На бухгалтерском счете 82 «Резервный капитал» отражается информация о состоянии и движении резервного фонда, создаваемого в соответствии с Уставом Общества.
На счете 96 «Резервы предстоящих расходов» отражаются резервы по условным фактам хозяйственной деятельности. Порядок формирования резервов регламентируется внутренними документами Общества.

3. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность

3.1 Основные средства

Основные средства и соответствующий накопленный износ включают:

Группа основных средств	Земля	Здания и сооружения	Машины, оборудование, транспорт	Прочее	Итого
Первоначальная стоимость					
31 декабря 2008 г.	238	5 491	19 061	3 667	28 457
Поступления	-	-	1 082	144	1 226
Выбытие	-	-	(6 563)	(459)	(7 022)
31 декабря 2009 г.	238	5 491	13 580	3 352	22 661
Накопленная амортизация					
31 декабря 2008 г.	-	1 653	9 576	442	11 671
Начисленный износ	-	636	4 134	777	5 547
Выбытие	-	-	(3 835)	(97)	(3 932)
31 декабря 2009 г.		2 289	9 875	1 122	13 286
Остаточная стоимость					
31 декабря 2008 г.	238	3 838	9 485	3 225	16 786
31 декабря 2009 г.	238	3 202	3 705	2 230	9 375

3.2 Незавершенное строительство

В составе статьи «Незавершенное строительство» на 31.12.2009 отражена сумма в размере 1 018 тыс. руб., в том числе вложения в егерское хозяйство в сумме 964 тыс. руб.
Строительство в егерском хозяйстве приостановлено, право собственности на указанный выше земельный участок не зарегистрировано.

3.3 Долгосрочные финансовые вложения

Структура долгосрочных финансовых вложений:

Показатель	2009	2008
инвестиции в дочерние общества	350 773	304 090
инвестиции в зависимые общества	22 157	21 857
итого	372 930	325 947

В 2009 году ОАО «АВТОВАЗ» передало ОАО «Лада -Сервис» акции 4 дочерних обществ и 1 зависимого общества на общую сумму 37 631 млн. руб. в качестве оплаты дополнительно размещенных акций.

3.4 Дебиторская задолженность

Показатель	2009	2008
покупатели и заказчики, в том числе:	144 116	121 485
резерв сомнительных долгов	*(55 688)*	-
налоги и сборы	13 297	11 208
авансы выданные	1 879	3 152
прочие дебиторы	61 145	6 368
резерв сомнительных долгов	*(7 899)*	-
итого	156 850	142 213

Движение резерва сомнительных долгов:

Период	Сумма резерва на начало года	Создано	Использовано	Сумма резерва на конец года
2009	-	63 587	-	63 587

3.5 Краткосрочные финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены:

Вид	2009	2008
займы, предоставленные другим организациям	263 093	278 089
резерв	(25 965)	-
полученные права	58 835	50 568
резерв	(58 835)	-
итого	237 128	328 657

Резерв был начислен под займы и полученные права по обществу-банкроту.

3.6 Капитал и резервы

Уставный капитал общества на 31.12.2009 составляет 505 тысяч рублей. Во второй половине 2009 г. осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «Лада-Сервис», размещенных путем закрытой подписки. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска 293 131 шт. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги 1000 рублей. Общий объем дополниетльного выпуска составил 293 131 000 рублей. Приведение учредительных документов общества в соответствие с законодательством Российской Федерации на 31.12.2009 г. не было осуществлено.

В течение 2009 года изменений добавочного капитала Общества не произошло.

В течение 2009 года показатель нераспределенной прибыли уменьшился на 245 280 тыс. руб.
На основании решения единственного акционера от 30.06.2009 за счет нераспределенной прибыли выплачено вознаграждение членам ревизионной комиссии в сумме 45 тыс. руб. Дивиденды по размещенным акциям не объявлялись. Вознаграждение членам совета директоров Общества не выплачивалось.

3.7 Займы и кредиты

Долгосрочные займы полученные от основного кредитора:

Долгосрочные займы	2009	2008
LADA INTERNATIONAL, в том числе:	164 864	148 240
проценты по займам	*13 643*	*1 338*

Краткосрочные кредиты и займы, полученные по основным кредиторам:

Краткосрочные кредиты и займы	2009	2008
LADA INTERNATIONAL, в том числе:	29 439	26 454
проценты по займам	*2 220*	*12*
ЗАО «НоваМоторс», в том числе:	91 591	-
проценты по займам	*1 591*	-
итого	121 030	26 454

3.8 Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены:

Показатель	2009	2008
расчеты с поставщиками и подрядчиками	274 907	292 986
расчеты с персоналом организации	30 993	-
расчеты с государственными внебюджетными фондами	1 865	-
расчеты по налогам и сборам	4 744	2 351
расчеты с прочими кредиторами	364 414	262 583
итого	676 923	557 920

В составе задолженности перед поставщиками отражена задолженность Общества перед ОАО «АВТОВАЗ» за поставленные запчасти по состоянию на 31.12.2009 составила 271 803 тыс. руб. (31.12.2008: 284 326 тыс. руб.)

В составе прочей кредиторской задолженности отражены:

Показатель	2009	2008
авансы полученные	287	4 774
ОАО «АВТОВАЗ» (за передачу дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций)	293 131	255 501
LADA INTERNATIONAL	67 218	-
прочие кредиторы	3 778	2 308
итого	364 414	262 583

3.9 Налог на прибыль

По данным налогового учета убыток Общества в 2009 году составил 173 807 тыс. руб. (в 2008 году прибыль –53 518 тыс. руб.).

Расчеты по налогу на прибыль Общества сверены следующим образом:

Показатель	2009	2008
прибыль (убыток) до налогообложения	(311 906)	39 504
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, исчисленный по ставке 20%, (2008: 24%) принятой для исчисления налога на прибыль в соответствии с налоговым законодательством РФ	(62 381)	9 481

Показатель	2009		2008	
	разница	отложенные налоги	разница	отложенные налоги
Налоговое влияние статей, которые не исключаются из налогооблагаемой прибыли или не учитываются для целей налогообложения:				
отложенный налоговый актив:	333 355	66 671	388	93
возникший в результате создания в бухгалтерском учете резервов	159 805	31 961	-	-
возникший в результате образования убытка от текущей деятельности	173 550	34 710	-	-
возникшее в результате различий в методах начисления амортизации основных средств	-	-	-	93
постоянные налоговые обязательства	36 395	7 279	13 425	3 222
постоянные налоговые активы:	57 845	(11 569)	-	-
доходы от участия в других организациях	21 915	(4 383)	-	-
прочие	35 840	(7 168)	-	-
текущий налог на прибыль		-		12 796

3.10 Выручка от продажи

В составе выручки от продажи отражены:

Показатель	2009	2008
выручка от услуг по агентским договорам	61 375	195 674
выручка от консультационных прочих услуг	37 109	69 703
выручка от перепродажи запасных частей и прочей продукции	-	3 441 616
итого	98 484	3 706 993

Объем продаж за 2009 год по сравнению с 2008 годом уменьшился на 3 608 509 тыс. руб. и составил 98 484 тыс. руб. Уменьшение произошло за счет прекращения основного вида деятельности: оптовой торговли запасными частями к автомобилям производства ОАО «АВТОВАЗ».

3.11 Себестоимость и управленческие расходы

В составе себестоимости и управленческих расходов отражены:

Показатель	2009	2008
материальные затраты	2 736	3 291 112
заработная плата и отчисление на социальное страхование	230 416	243 470
амортизация	5 547	5 159
услуги сторонних организаций	12 558	34 276
прочие	61 918	117 636
итого	313 175	3 691 653

3.12 Прочие доходы и расходы

Существенные статьи прочих доходов:

Показатель	2009	2008
доходы от реализации иностранной валюты	29 511	137 288
доход от курсовых разниц по операциям в иностранной валюте	73 592	4 266
прочие	16 997	37 341
итого	120 100	178 895

Существенные статьи прочих расходов:

Показатель	2009	2008
расходы от реализации иностранной валюты	29 511	137 858
расход от курсовых разниц по операциям в иностранной валюте	72 706	9 390
расходы по созданию резерва сомнительных долгов	63 587	-
расходы по созданию резерва под обесценение краткосрочных финансовых активов	84 800	-
прочие	17 499	41 817
итого	268 103	189 065

4. Дочерние и зависимые общества

4.1 Дочерние общества и процент участия Общества в уставных капиталах дочерних обществ

Крупнейшими дочерними обществами являются:

Наименование общества	Страна регистрации	Деятельность	на 31.12.2009 % участия	на 31.12.2008 % участия
Lada International Ltd.	Кипр	сбыт автомобилей	97,21	97,21
ЗАО «АСОЛЬ»	Россия	страховая деятельность	99	92,69
91 центр техобслуживания	Россия, СНГ	центры по продаже и техобслуживанию автомобилей	50,1 - 100	50,1 - 100

4.2 Зависимые общества

Крупнейшими зависимыми обществами являются:

Наименование Общества	Страна регистрации	Деятельность	на 31.12.2009 % участия	на 31.12.2008 % участия
ОАСО «Астро-Волга»	Россия	страховая деятельность	42,73	42,73
ООО «ВАЗСИСТЕМ»	Россия	разработка программных продуктов	50,0	50,0
ОАО «МинВоды-АвтоВаз»	Россия	продажа и техобслуживание автомобилей	25,0	25,0

5. Прибыль на акцию

Показатель	2009	2008
чистая прибыль (убыток) Общества за отчетный год (тыс. руб.)	(245 235)	26 787
базовая прибыль (убыток) Общества (тыс. руб.)	(245 235)	26 787
средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций в обращении (штук)	505	505
базовый прибыль (убыток) на акцию	(486)	53

6. Связанные стороны

Связанными сторонами Общества являются члены совета директоров и правления, дочерние, зависимые общества. Список членов совета директоров Общества приведен в разделе «Общая информация» пояснительной записки.

ОАО «АВТОВАЗ» оказывает значительное влияние и контролирует Общество, являясь единственным собственником акций Общества.
На основании решения единственного акционера от 30.06.2009 за счет нераспределенной прибыли выплачено вознаграждение членам ревизионной комиссии в сумме 45 тыс. руб. Дивиденды по размещенным акциям не объявлялись. Вознаграждение членам совета директоров Общества не выплачивалось.

Единственным акционером ОАО «АВТОВАЗ», принято решение за № 17-7 об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций. Задолженность за Обществом на 31.12.2009 по переданным акциям составила 293 131 тыс.руб. (31.12.2008: 255 501 тыс. руб.)
Всего по сделкам с аффилированным лицом ОАО «АВТОВАЗ» на 31.12.2009 в отчетности ОАО «Лада-Сервис» числится кредиторская задолженность в сумме 564 934 тыс. руб. (31.12.2008: 539 827 тыс. руб.). В том числе по договору поставки запасных частей 271 803 тыс. руб. (31.12.2008: 284 326 тыс. руб.).

С дочерними и зависимыми обществами заключены агентские договора по содействию в заключении с ОАО «АВТОВАЗ» договоров закупки и поставки автомобилей LADA и запасных частей к ним.
Всего в 2009 г. выставлено вознаграждений за исполнение поручений в сумме 61 375 тыс. руб. (2008: выставлено вознаграждений на сумму 170 384 тыс. руб.).

ОАО «Лада-Спецоборудование» перечислены дивиденды за 2008г., согласно решению годового общего собрания акционеров в размере 19 578 тыс. руб., ОАСО «Астро-Волга» в размере 2 333 тыс. руб., ЗАО «Сызранская СТО» в размере 4 тыс. руб.

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Дебиторская задолженность Общества

	Наименование	31.12.09	Резерв по сомнительным долгам	ИТОГО
ООО	АВТОВАЗ-ВЭК	304	304	-
ОАО	АВТОВАЗ-Люблино	5 148	-	5 148
ОАО	АвтоВАЗсалон	3 812	3 812	-
ОАО	Автоцентр г.Пермь	4 343	4 343	-
ОАО	Автоцентр-Тольятти-ВАЗ	2 722	2 722	-
ОАО	Адыгея-Лада	544	-	544
ОАО	Алтай-Лада	2 885	-	2 885
ОАО	Амур-Лада	721	721	-
ОАО	Белгород-Лада	1 928	-	1 928
ОАО	Брянск-Лада	239	-	239
ОАО	ВАЗ-Экспресс-Сервис	829	-	829
ОАО	ВАЗ-Экспресс-Сервис	639	-	639
ОАО	Владикавказ-Лада	1 742	1 742	-
ОАО	Волгоград-Лада	442	442	-
ОАО	Воскресенск-Лада	3 122	3 122	-
ОАО	Даль-Лада	135	135	-
ОАО	Двина-Лада	147	147	-
ОАО	Екатеринбург-Лада	3 604	3 604	-
ОАО	Зеленоград-Лада	3 506	-	3 506
ОАО	Иж-Лада	1 779	1 779	-
ОАО	Иркутск-АВТОВАЗ	1 157	1 157	-
ЗАО	КавВАЗинтерСервис	4 367	4 367	-
ОАО	КАМО-Лада	2 736	-	2 736
ОАО	Каспий - Лада	5 412	5 412	-
ОАО	Киров-Лада	2 564	2 564	-
ЗАО	Комсомольская СТО	1 032	-	1 032
ОАО	Комсомольск-Лада-Сервис	305	305	-
ОАО	Кубань-Лада	16 141	-	16 141
ОАО	Кузбасс-Лада	2 311	-	2 311
ОАО	Курск-Лада	3 649	-	3 649
ОАО	Лада-Имидж	451	-	451
ОАО	Липецк-Лада	3 018	-	3 018
ОАО	Нальчик АВТОВАЗ	2 824	2 824	-
ЗАО	Нефтекамск-Лада	649	649	-
ОАО	Нижнекамск-Лада-Сервис	3 175	-	3 175
ОАО	Новосибирск-Лада	1 020	-	1 020
ОАО	Ока-Лада	3 913	-	3 913
ОАО	Омск-Лада	5 601	5 601	-
ОАО	Орел-Лада	1 030	-	1 030
ОАО	Оренбург-Лада	3 843	-	3 843
ОАО	Питер-Лада	3 058	-	3 058
ОАО	Преголь-Лада	228	-	228
ОАО	Псков-Лада	908	-	908
ОАО	Ростов-Лада	3 578	-	3 578
ОАО	Рязань-Лада	1 222	-	1 222
ОАО	Сальск-Лада	76	-	76
ОАО	Саранск-Лада	485	-	485
ОАО	Саратов-Лада	2 432	-	2 432

ОАО	Саров-Лада	1 034	-	1 034
ОАО	Сахалин -Лада	445	445	-
ОАО	Северянин АВТОВАЗ	184	184	-
ОАО	Симбирск-Лада	886	-	886
ОАО	Смоленск-Лада	710	-	710
ОАО	Сочи-Лада	587	-	587
ОАО	Спецавтоцентр Хабаровск-ВАЗ	666	-	666
ОАО	Ставрополь-Лада	2 778	-	2 778
ОАО	Сура-Лада	772	-	772
ЗАО	Сызранская СТО	2 058	-	2 058
ОАО	Тамбов-Лада	595	595	-
ОАО	Томь-Лада	906	906	-
ОАО	Тюмень-АВТОВАЗ	1 429	1 429	-
ОАО	Ухта-Лада	1 383	1 383	-
ОАО	Чебоксары-Лада	800	-	800
ОАО	Челябинск-Лада	2 683	-	2 683
ОАО	Чехов-Лада	4 994	4 994	-
ОАО	Чита Сервис Лада	661	-	661
ОАО	Элиста-Лада	39	-	39
ОАО	ЯрЛадасервис	82	-	82
ОАО	Яхрома-Лада	275	-	275
	Итого	139 743	55 688	84 055

краткосрочные финансовые вложения

№	Наименование	31.12.2009	резерв	ИТОГО
	займы выданные			
1	АВТОВАЗ-Люблино	45 100	-	45 100
2	Автоцентр-Тольятти-ВАЗ	7 720	-	7 720
3	Волгоград-Лада	25 965	25 965	
4	Кузбасс-Лада	46 455	-	46 455
5	Северянин АВТОВАЗ	1 000	-	1 000
6	Химки-ВАЗ	34 235	-	34 235
7	Чехов-Лада	56 830	-	56 830
	полученные права			
8	Волгоград - Лада	58 835	58 835	-
	ИТОГО	276 140	84 800	191 340

Финансовые операции со связанными сторонами

Наименование организации	Характер отношений	2009	2008
покупка ценных бумаг			
ЗАО «Асоль»	контроль	10 394	-

займы полученные

Долгосрочные займы	2009	2008
LADA INTERNATIONAL, в том числе:	164 864	148 240
проценты по займам	*13 643*	*1 338*

Краткосрочные кредиты и займы

Краткосрочные кредиты и займы	2009	2008
LADA INTERNATIONAL, в том числе:	29 439	26 454
проценты по займам	*2 220*	*12*

7. Прочие факты хозяйственной деятельности

7.1 Резервы предстоящих расходов

В отчетности Общества отражено начисление следующих резервов предстоящих расходов:

Показатель	на начало года	начислено	на конец года
резерв на предстоящие выплаты под увольнение сотрудников	-	11 415	11 415

7.2 Обеспечения выданные

Общество выдало в обеспечение обязательств собственные векселя, в том числе:

Форма обеспечения	Назначение обеспечения	2009	2008
векселя	обеспечение договора поставки запасных частей	950 000	950 000
поручительство	поручительство по обязательствам третьих лиц	376 336	78 885
итого		1 326 336	1 028 885

Сумма обеспечения обязательств и платежей выданных отражена в стр. 960 бухгалтерского баланса в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, приложения к бухгалтерскому балансу.

Руководитель (подпись) З.М. Титов